



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Olsztynie**

Olsztyn, dnia października 2011 r.

**Pan
Jarosław Dzioba
Wojewódzki Komendant
Warmińsko-Mazurskiej
Wojewódzkiej Komendy
Ochotniczych Hufców Pracy w Olsztynie**

LOL-4101-08-05/2011, P/11/151

Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹, zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Olsztynie przeprowadziła w Warmińsko-Mazurskiej Wojewódzkiej Komendzie Ochotniczych Hufców Pracy w Olsztynie („Komenda” lub „OHP”) kontrolę w zakresie wykorzystania w latach 2009-2010 środków Unii Europejskiej na realizację projektów dotyczących aktywizacji zawodowej bezrobotnych w ramach komponentu regionalnego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, zwanego dalej „PO KL”.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 29 września 2011 r., Najwyższa Izba Kontroli, stosownie do art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Komendantowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia realizację przez OHP projektów PO KL z zakresu aktywizacji zawodowej bezrobotnych. Podstawą pozytywnej oceny jest wykonanie wszystkich ujętych w ramach projektów zadań, osiągnięcie założonych rezultatów, prawidłowe udzielenie zamówień publicznych, spełnienie warunków kwalifikowalności poniesionych wydatków oraz ich właściwe rozliczenie.

W okresie objętym kontrolą Komenda realizowała dwa projekty PO KL, w tym w Priorytecie VI („Rynek pracy otwarty dla wszystkich”) – projekt pn. „Zawodowy Plan – Kwalifikacje – Praca” („ZPKP”), a w Priorytecie VII („Promocja integracji społecznej”) –

¹ Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701 ze zm.

projekt pn. „Równy Start” („RS”), na które wydatkowała odpowiednio: 387,0 tys. zł i 271,3 tys. zł (łącznie 658,3 tys. zł).

W ocenie NIK, Komenda rzetelnie uzasadniła potrzebę realizacji obu projektów, gdyż we wnioskach o ich dofinansowanie przytoczyła odpowiednie dane statystyczne z zakresu rynku pracy w województwie (projekty realizowano w Olsztynie, Elblągu, Mrągowie i w Piszcu), a wyboru oferowanych w ramach projektów kursów zawodowych dokonała na podstawie własnych analiz (m.in. po konsultacjach z powiatowymi urzędami pracy, analizie posiadanych ofert pracy oraz potrzeb szkoleniowych zgłaszanych do OHP), co umożliwiło ich dostosowanie do aktualnych potrzeb lokalnego rynku pracy. O prawidłowym przygotowywaniu poszczególnych działań świadczy również, że do udziału w projektach wytypowano osoby spełniające wszystkie, szczegółowo określone przez Komendę, kryteria ich doboru, a rekrutację uczestników i wszystkie skierowane do nich formy wsparcia przeprowadzono terminowo. Podstawowy cel obu projektów, którym była aktywizacja społeczno-zawodowa 90 osób bezrobotnych lub nieaktywnych zawodowo (w tym 60 osób w ramach projektu ZPKP oraz 30 w ramach projektu RS), został osiągnięty poprzez zrealizowanie wszystkich zaplanowanych w nich zadań z zakresu doradztwa psychologiczno-zawodowego oraz kursów językowych i szkoleń zawodowych (m.in. na spawacza, barmana, sprzedawcę, murarza i kucharza). Oba projekty ukończyło łącznie 85 osób (w tym 29 w projekcie RS i 56 w projekcie ZPKP). Osiągnięto również większość zaplanowanych wskaźników rezultatu, w wielu przypadkach je przekraczając. Przykładowo w projekcie RS, przyjęty wskaźnik uczestnictwa – 30 osób (100% uczestników projektu) nie został w pełni osiągnięty (97%), ponieważ jeden z uczestników nie wziął udziału w kursach zawodowych z zakresu małej gastronomii i agroturystyki i został skreślony z listy beneficjentów ostatecznych. W projekcie ZPKP natomiast, trzy ze wskaźników ustalonych na poziomie min. 80% uczestników (48 osób) zostały wykonane w 125%, gdyż z zadań, których dotyczyły (ukończenie treningów interpersonalnych i warsztatów aktywnego poszukiwania pracy, skorzystanie z indywidualnego wsparcia doradczo-psychologicznego oraz opracowanie indywidualnymi planów działań), wywiązało się 100% uczestników projektu (60 osób). Dodatkowo w projekcie ZPKP założono osiągnięcie wskaźnika aktywności zawodowej jego uczestników, tj. wskaźnika wyrażonego liczbą bezpośrednich kontaktów z pracodawcami, weryfikowaną na podstawie potwierdzanych przez pracodawców tzw. kart aktywności zawodowej. Wykonanie wskaźnika wyniosło 102%, a z uzyskanych danych wynikało, że 143 kontakty z pracodawcami nawiązało 49 uczestników projektu, z których trzech znalazło zatrudnienie (5% osób, które ukończyły projekt ZPKP).

W ocenie NIK otrzymane przez OHP dofinansowanie zostało wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem i z zachowaniem obowiązujących przepisów oraz procedur, bowiem:

- przy ponoszeniu wydatków Komenda stosowała ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych², przeprowadzając w ramach obu projektów łącznie 23 postępowania (w tym: 13 w trybie przetargu nieograniczonego, osiem w trybie zamówienia z wolnej ręki, a dwa w trybie zapytania o cenę) – analiza najwyższych kwotowo zamówień (tj. na usługi szkoleniowe o wartości 148,2 tys. zł, co stanowiło 22,5% ogółu wydatków) przeprowadzonych w ramach każdego z projektów wykazała, że zostały one udzielone z zachowaniem przepisów ww. ustawy,
- ponoszone wydatki (zbadano wydatki na usługi szkoleniowe i zakup środków trwałych w wysokości 335,5 tys. zł, tj. 51,0% ogółu wydatków) spełniały warunki kwalifikowalności określone w Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL³, stwierdzono bowiem m.in., że były one ujęte w budżetach projektów, ich koszt nie przekraczał wartości w nich założonych i zostały faktycznie poniesione w wielkościach wynikających z faktur.

Każdy z projektów obsługiwało po sześciu pracowników OHP, którzy nie otrzymywali z tego tytułu dodatkowego wynagrodzenia. Zostali oni bowiem oddelegowani przez Pana Komendanta do pełnienia w nich wyznaczonych obowiązków w ramach wyodrębnionych części etatów (w wymiarze od 1/12 do 1/2 etatu). Wydatki na wynagrodzenia w ramach projektów wyniosły 42,4 tys. zł (tj. 6,4% wydatków ogółem) i poniesione zostały na dane części oddelegowanych etatów.

Należy podkreślić, że zgodnie z wymogami określonymi w umowach o dofinansowanie projektów, Komenda prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową wydatków oraz przechowywała dokumentację projektów w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Ponadto OHP prawidłowo sporządzał i przedkładał instytucjom pośredniczącym PO KL wnioski o płatność, na podstawie których rozliczył 100% poniesionych wydatków. Dokumenty te przekazywano w terminach określonych w umowach o dofinansowanie i były one zgodne z wymaganym wzorem oraz kompletne. Wnioski o płatność Komenda sporządzała w oparciu o dane prawidłowo prowadzonej rachunkowości, z uwzględnieniem postępu rzeczowego w realizacji projektów.

² Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.

³ Wytyczne Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 marca 2009 r., 28 grudnia 2009 r. i 22 listopada 2010 r.

Stosownie do art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, Panu Komendantowi przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie do dyrektora Delegatury NIK w Olsztynie umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen zawartych w tym wystąpieniu.

Z poważaniem